

平成 2 8 年 度

福祉作業所豊住園事業収入支出決算書

社会福祉法人瑞穂市社会福祉協議会

会 長 野 田 寧 宏

目 次

計算書類に対する注記	1～3
1 拠点区分資金収支計算書	4～5
2 拠点区分事業活動計算書	6～7
3 拠点区分貸借対照表	8
4 基本財産およびその他の固定資産の明細	9
5 拠点区分資金収支明細書	10～11
6 拠点区分事業活動明細書	12～13
7 積立金・積立資産明細書	14
8 サービス区分間繰入金	15
9 就労支援事業別事業活動明細書	16
10 就労支援事業製造原価明細書	16
11 就労支援事業販管費明細書	16
12 監査報告書	

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

※平成26年度から「社会福祉法人会計基準」（平成23年7月23日雇児発0727第1号、社会援発0727第1号、老発0727第1号 厚生労働省雇用均等・児童家庭局長、社会・援護局長、老健局長連名通知）を採用している。

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(2) 退職給付引当金の計上基準

職員退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

(4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は、以下のとおりである。

(1) 全常勤職員について、社会福祉法人全国社会福祉協議会の実施する全社会福祉団体職員退職手当積立基金制度に加入している。

(2) 全常勤職員について、一般財団法人岐阜県民間社会福祉事業従事者共済会の実施する退職手当共済制度に加入している。

4. 拠点が作成する計算書類等とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 福祉作業所豊住園事業拠点計算書類(拠点区分資金収支計算書、拠点区分事業活動収支計算書、拠点区分貸借対照表)

(2) 拠点区分事業活動明細書

(3) 拠点区分資金収支明細書

(4) サービス区分の内容は、以下のとおりになっている。

ア. 豊住園生活介護事業

イ. 豊住園就労継続支援B型事業

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	48,416,820	0	3,446,690	44,970,130
合 計	48,416,820	0	3,446,690	44,970,130

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

7. 担保に供している資産
該当なし

8. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
基本財産〔建物〕	75,004,218	30,034,088	44,970,130
その他の固定資産〔建物〕	1,443,200	1,037,732	405,468
〔車輛運搬具〕	6,131,905	6,131,901	4
〔器具・備品〕	6,766,404	5,384,125	1,382,279
〔ソフトウェア〕	472,500	472,500	0
合 計	89,818,227	43,060,346	46,757,881

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	6,773,714	0	6,773,714
前払金	176,950	0	176,950
合 計	6,950,664	0	6,950,664

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし			
合 計			

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

福祉作業所豊住園事業拠点区分資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動による収入支	寄附金収入	257,000	306,384	49,384
	経常経費寄附金収入	257,000	306,384	49,384
	経常経費補助金収入	29,000	30,030	1,030
	その他の補助金収入	29,000	30,030	1,030
	福利厚生センター助成金収入	29,000	30,030	1,030
	就労支援事業収入	4,976,000	4,792,718	-183,282
	自主製品事業収入	3,792,000	3,583,768	-208,232
	受託事業収入	1,164,000	1,188,950	24,950
	その他の事業収入	20,000	20,000	0
	障害福祉サービス等事業収入	38,074,000	38,641,360	567,360
	自立支援給付費収入	38,023,000	38,609,850	586,850
	介護給付費収入	29,779,000	30,171,286	392,286
	訓練等給付費収入	8,244,000	8,438,564	194,564
	その他の事業収入	51,000	31,510	-19,490
	その他の事業収入	51,000	31,510	-19,490
	受取利息配当金収入	1,000	369	-631
	受取利息配当金収入	1,000	369	-631
	その他の収入	33,000	36,681	3,681
	雑収入	24,000	26,681	2,681
	その他の収入	24,000	26,681	2,681
	受入研修費収入	9,000	10,000	1,000
	事業活動収入計(1)	43,370,000	43,807,542	437,542
	人件費支出	30,050,000	29,830,832	219,168
	職員給料支出	13,607,000	13,529,025	77,975
	職員賞与支出	3,751,000	3,750,327	673
	非常勤職員給与支出	8,929,000	8,851,387	77,613
	法定福利費支出	3,763,000	3,700,093	62,907
	事業費支出	3,957,000	3,242,616	714,384
	給食費支出	33,000	24,386	8,614
	保健衛生費支出	31,000	9,283	21,717
	教養娯楽費支出	318,000	248,977	69,023
	日用品費支出	35,000	18,636	16,364
	水道光熱費支出	1,520,000	1,393,715	126,285
	消耗器具備品費支出	246,000	227,931	18,069
	保険料支出	418,000	334,870	83,130
	教育指導費支出	246,000	177,207	68,793
	車輛費支出	869,000	673,894	195,106
	租税公課	86,000	83,400	2,600
	修繕費支出	155,000	50,317	104,683
	事務費支出	5,567,000	4,969,184	597,816
	福利厚生費支出	163,000	151,989	11,011
	旅費交通費支出	12,000	2,886	9,114
	研修研究費支出	15,000	4,240	10,760
	事務消耗品費支出	772,000	689,639	82,361
	修繕費支出	170,000	83,959	86,041
	通信運搬費支出	219,000	154,175	64,825
	業務委託費支出	3,445,000	3,293,596	151,404
	手数料支出	20,000	14,541	5,459
	保険料支出	135,000	134,340	660
	賃借料支出	136,000	127,218	8,782
	租税公課支出	7,000	1,032	5,968
	保守料支出	424,000	268,569	155,431
	渉外費支出	8,000	3,000	5,000
	諸会費支出	41,000	40,000	1,000

福祉作業所豊住園事業拠点区分資金収支計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第一号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘定科目		予算	決算	差異
	就労支援事業支出	5,010,000	4,821,418	188,582
	就労支援事業販売原価支出	4,890,000	4,729,411	160,589
	就労支援事業製造原価支出	4,890,000	4,729,411	160,589
	就労支援事業販管費支出	120,000	92,007	27,993
	事業活動支出計(2)	44,584,000	42,864,050	1,719,950
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	-1,214,000	943,492	2,157,492
施設整備等による収支	収入			
	施設整備等収入計(4)	0	0	0
	支出			
	固定資産取得支出	1,266,000	1,265,760	240
	器具及び備品取得支出	1,266,000	1,265,760	240
	施設整備等支出計(5)	1,266,000	1,265,760	240
その他の活動による収支	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,266,000	-1,265,760	240
	収入			
	拠点区分間繰入金収入	4,548,000	1,885,099	-2,662,901
	拠点区分間繰入金収入	4,548,000	1,885,099	-2,662,901
	その他の活動による収入計(7)	4,548,000	1,885,099	-2,662,901
	支出			
その他の活動による収支	積立資産支出	1,000	301	699
	福祉作業所豊住園積立資産取得支出	1,000	301	699
	拠点区分間繰入金支出	1,567,000	1,562,530	4,470
	拠点区分間繰入金支出	1,567,000	1,562,530	4,470
	その他の活動支出計(8)	1,568,000	1,562,831	5,169
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	2,980,000	322,268	-2,657,732
予備費支出(10)		500,000		
		0	—	500,000
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	0	0
前期末支払資金残高(12)		0	0	0
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	0	0

福祉作業所豊住園事業拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目		当年度決算	前年度決算	増 減		
サ イ ビ ス 活 動 増 減 の 部	収 益	就労支援事業収益	4,792,718	5,525,129	-732,411	
		自主製品事業収益	3,583,768	4,221,928	-638,160	
		受託事業収益	1,188,950	1,283,201	-94,251	
		その他の事業収益	20,000	20,000	0	
		障害福祉サービス等事業収益	38,641,360	36,021,261	2,620,099	
		自立支援給付費収益	38,609,850	36,002,961	2,606,889	
		介護給付費収益	30,171,286	28,103,892	2,067,394	
		訓練等給付費収益	8,438,564	7,899,069	539,495	
		その他の事業収益	31,510	18,300	13,210	
		その他の事業収益	31,510	18,300	13,210	
		寄附金収益	306,384	239,714	66,670	
		経常経費寄附金収益	306,384	239,714	66,670	
		経常経費補助金収益	30,030	30,030	0	
その他の補助金収益	30,030	30,030	0			
	福利厚生センター助成金収益	30,030	30,030	0		
	サービス活動収益計(1)	43,770,492	41,816,134	1,954,358		
ビ ス 活 動 増 減 の 部	費 用	人件費	31,829,806	27,530,270	4,299,536	
		職員給料	13,529,025	13,421,358	107,667	
		職員賞与	3,750,327	3,901,342	-151,015	
		賞与引当金繰入	1,998,974	0	1,998,974	
		非常勤職員給与	8,851,387	6,713,349	2,138,038	
		法定福利費	3,700,093	3,494,221	205,872	
		事業費	3,242,616	3,110,304	132,312	
		給食費	24,386	6,181	18,205	
		保健衛生費	9,283	10,113	-830	
		教養娯楽費	248,977	76,284	172,693	
		日用品費	18,636	30,367	-11,731	
		水道光熱費	1,393,715	1,474,020	-80,305	
		消耗器具備品費	227,931	363,363	-135,432	
		保険料	334,870	289,070	45,800	
		教育指導費	177,207	223,397	-46,190	
		車輛費	673,894	560,583	113,311	
		租税公課	83,400	35,600	47,800	
		修繕費支出	50,317	41,326	8,991	
		事務費	4,969,184	5,064,695	-95,511	
		福利厚生費	151,989	115,222	36,767	
		旅費交通費	2,886	2,960	-74	
		研修研究費	4,240	6,000	-1,760	
		事務消耗品費	689,639	219,547	470,092	
		修繕費	83,959	582,768	-498,809	
		通信運搬費	154,175	150,647	3,528	
		業務委託費	3,293,596	3,403,756	-110,160	
		手数料	14,541	15,874	-1,333	
		保険料	134,340	123,280	11,060	
		賃借料	127,218	134,052	-6,834	
		租税公課	1,032	3,806	-2,774	
		保守料	268,569	263,783	4,786	
		渉外費	3,000	3,000	0	
		諸会費	40,000	40,000	0	
			就労支援事業費用	4,821,418	5,525,129	-703,711
			就労支援事業販売原価	4,729,411	5,415,499	-686,088
			当期就労支援事業製造原価	4,729,411	5,415,499	-686,088
			合計	4,729,411	5,415,499	-686,088
			差引	4,729,411	5,415,499	-686,088

福祉作業所豊住園事業拠点区分事業活動計算書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

第二号第四様式 (第七条関係)

(単位: 円)

勘 定 科 目			当年度決算	前年度決算	増 減
		就労支援事業販管費	92,007	109,630	-17,623
		減価償却費	4,011,672	4,575,399	-563,727
		減価償却費	4,011,672	4,575,399	-563,727
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,596,939	-3,785,572	188,633
		国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,596,939	-3,785,572	188,633
		サービス活動費用計(2)	45,277,757	42,020,225	3,257,532
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		-1,507,265	-204,091
サ ー ビ ス 活 動 外 増 減 の 部	収 益	受取利息配当金収益	369	1,138	-769
		受取利息配当金収益	369	1,138	-769
		その他のサービス活動外収益	36,681	50,620	-13,939
		雑収益	26,681	31,620	-4,939
		その他の収入	26,681	31,620	-4,939
		受入研修費収益	10,000	19,000	-9,000
		サービス活動外収益計(4)	37,050	51,758	-14,708
	費 用				
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	37,050	51,758	-14,708
経常増減差額(7)=(3)+(6)			-1,470,215	-152,333	-1,317,882
特 別 増 減 の 部	収 益	拠点区分間繰入金収益	1,885,099	1,581,596	303,503
		拠点区分間繰入金収益	1,885,099	1,581,596	303,503
		拠点区分間固定資産移管収益	0	1,055,250	-1,055,250
		拠点区分間固定資産移管収益	0	1,055,250	-1,055,250
		特別収益計(8)	1,885,099	2,636,846	-751,747
	費 用	拠点区分間繰入金費用	1,562,530	1,559,985	2,545
		拠点区分間繰入金費用	1,562,530	1,559,985	2,545
		特別費用計(9)	1,562,530	1,559,985	2,545
特別増減差額(10)=(8)-(9)			322,569	1,076,861	-754,292
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)			-1,147,646	924,528	-2,072,174
繰 越 活 動 増 減 差 額 の 部	前期繰越活動増減差額(12)		538,949	-385,204	924,153
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		-608,697	539,324	-1,148,021
	基本金取崩額(14)		0	0	0
	その他の積立金取崩額(15)		0	0	0
	その他の積立金積立額(16)		301	375	-74
	その他積立金積立額		301	375	-74
	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)			-608,998	538,949

福祉作業所豊住園事業拠点区分貸借対照表

平成29年 3月31日現在

第三号第四様式 (第七条関係)
(単位:円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
	当年度末	前年度末	増 減
流動資産	9,480,373	9,217,706	262,667
現金	40,000	40,000	0
預貯金	2,489,709	2,367,336	122,373
事業未収金	6,773,714	6,510,009	263,705
前払金	176,950	110,400	66,550
拠点区分間貸付金	0	189,961	-189,961
固定資産	48,270,124	51,015,735	-2,745,611
基本財産	44,970,130	48,416,820	-3,446,690
建物	75,004,218	75,004,218	0
減価償却累計額 △	30,034,088	26,587,398	3,446,690
その他の固定資産	3,299,994	2,598,915	701,079
建物	1,443,200	1,443,200	0
車輜運搬具	6,131,905	6,131,905	0
器具及び備品	6,766,404	5,500,644	1,265,760
減価償却累計額 △	12,553,758	11,988,776	564,982
福祉作業所豊住園基金積立資産	1,504,553	1,504,252	301
長期預け金	7,690	7,690	0
資産の部合計	57,750,497	60,233,441	-2,482,944
</			

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

別紙3 (8)
(単位:円)

資産の種類及び名称	期首繰越価額(A)		当期増加額(B)		当期減価額(C)		当期減少額(D)		期末繰越価額 (B+A+B-C-D)		減価累計額(E)		期末取得原価 (G=E+F)		うち国庫補助金等の額		摘要
	うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		
【基本財産(有形固定資産)】																	
建物(基)	48,416,820	48,416,818	0	0	3,446,690	3,446,690	0	0	44,970,130	44,970,128	30,034,088	30,034,090	75,004,218	75,004,218	75,004,218		
基本財産合計	48,416,820	48,416,818	0	0	3,446,690	3,446,690	0	0	44,970,130	44,970,128	30,034,088	30,034,090	75,004,218	75,004,218	75,004,218		
【その他の固定資産(有形固定資産)】																	
建物(固)	502,780	502,779	0	0	97,312	97,312	0	0	405,468	405,467	1,037,732	1,037,733	1,443,200	1,443,200	1,443,200		
車輦運搬具	66,655	52,937	0	0	66,651	52,937	0	0	4	0	6,131,901	847,000	6,131,905	847,000	847,000		
器具備品	517,538	0	1,265,760	0	401,019	0	0	0	1,382,279	0	5,384,125	710,850	6,766,404	710,850	710,850		
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,086,973	555,716	1,265,760	0	564,982	150,249	0	0	1,787,751	405,467	12,553,758	2,595,583	14,341,509	3,001,050	3,001,050		
【その他の固定資産(無形固定資産)】																	
ソフトウェア	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	472,500	0	472,500	0	0		
その他の固定資産(無形固定資産)計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	472,500	0	472,500	0	0		
基本財産合計	1,086,973	555,716	1,265,760	0	564,982	150,249	0	0	1,787,751	405,467	13,026,258	2,595,583	14,814,009	3,001,050	3,001,050		
基本財産及びその他の固定資産計	49,503,793	48,972,534	1,265,760	0	4,011,672	3,596,939	0	0	46,757,881	45,375,595	43,060,346	32,629,673	89,818,227	78,005,268	78,005,268		
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
差 引	49,503,793	48,972,534	1,265,760	0	4,011,672	3,596,939	0	0	46,757,881	45,375,595	43,060,346	32,629,673	89,818,227	78,005,268	78,005,268		

拠点区分資金収支明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		豊住園生活介護事業	豊住園就労継続支援B型事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
事業収入	寄附金収入	157,952	148,432	306,384	0	306,384
	経常経費寄附金収入	157,952	148,432	306,384	0	306,384
	経常経費補助金収入	18,520	11,510	30,030	0	30,030
	その他の補助金収入	18,520	11,510	30,030	0	30,030
	福利厚生センター助成金収入	18,520	11,510	30,030	0	30,030
	就労支援事業収入	2,116,658	2,704,760	4,821,418	-28,700	4,792,718
	自主製品事業収入	917,708	2,694,760	3,612,468	-28,700	3,583,768
	受託事業収入	1,188,950	0	1,188,950	0	1,188,950
	その他の事業収入	10,000	10,000	20,000	0	20,000
	障害福祉サービス等事業収入	30,195,180	8,446,180	38,641,360	0	38,641,360
	自立支援給付費収入	30,171,286	8,438,564	38,609,850	0	38,609,850
	介護給付費収入	30,171,286	0	30,171,286	0	30,171,286
	訓練等給付費収入	0	8,438,564	8,438,564	0	8,438,564
	その他の事業収入	23,894	7,616	31,510	0	31,510
	その他の事業収入	23,894	7,616	31,510	0	31,510
	受取利息配当金収入	369	0	369	0	369
	受取利息配当金収入	369	0	369	0	369
	その他の収入	26,111	10,570	36,681	0	36,681
	雑収入	19,411	7,270	26,681	0	26,681
	その他の収入	19,411	7,270	26,681	0	26,681
	受入研修費収入	6,700	3,300	10,000	0	10,000
活	事業活動収入計(1)	32,514,790	11,321,452	43,836,242	-28,700	43,807,542
事業支出	人件費支出	21,923,997	7,906,835	29,830,832	0	29,830,832
	職員給料支出	9,603,103	3,925,922	13,529,025	0	13,529,025
	職員賞与支出	2,502,396	1,247,931	3,750,327	0	3,750,327
	非常勤職員給与支出	7,185,571	1,665,816	8,851,387	0	8,851,387
	法定福利費支出	2,632,927	1,067,166	3,700,093	0	3,700,093
	事業費支出	2,315,081	950,635	3,265,716	-23,100	3,242,616
	給食費支出	24,386	0	24,386	0	24,386
	保健衛生費支出	6,219	3,064	9,283	0	9,283
	教養娯楽費支出	165,720	83,257	248,977	0	248,977
	日用品費支出	12,486	6,150	18,636	0	18,636
	水道光熱費支出	960,114	433,601	1,393,715	0	1,393,715
	消耗器具備品費支出	186,656	64,375	251,031	-23,100	227,931
	保険料支出	246,650	88,220	334,870	0	334,870
	教育指導費支出	116,311	60,896	177,207	0	177,207
	車輻費支出	487,682	186,212	673,894	0	673,894
	租税公課	74,146	9,254	83,400	0	83,400
	修繕費支出	34,711	15,606	50,317	0	50,317
	事務費支出	3,296,586	1,678,198	4,974,784	-5,600	4,969,184
	福利厚生費支出	107,622	44,367	151,989	0	151,989
	旅費交通費支出	2,031	855	2,886	0	2,886
	研修研究費支出	2,841	1,399	4,240	0	4,240
	事務消耗品費支出	473,078	222,161	695,239	-5,600	689,639
	修繕費支出	0	83,959	83,959	0	83,959
	通信運搬費支出	106,199	47,976	154,175	0	154,175
	業務委託費支出	2,206,710	1,086,886	3,293,596	0	3,293,596
	手数料支出	11,755	2,786	14,541	0	14,541
	保険料支出	91,872	42,468	134,340	0	134,340
	賃借料支出	85,241	41,977	127,218	0	127,218
	租税公課支出	1,000	32	1,032	0	1,032
	保守料支出	179,937	88,632	268,569	0	268,569
	渉外費支出	1,500	1,500	3,000	0	3,000
	諸会費支出	26,800	13,200	40,000	0	40,000
	就労支援事業支出	2,116,658	2,704,760	4,821,418	0	4,821,418
	就労支援事業販売原価支出	2,075,700	2,653,711	4,729,411	0	4,729,411
	就労支援事業製造原価支出	2,075,700	2,653,711	4,729,411	0	4,729,411
	就労支援事業販管費支出	40,958	51,049	92,007	0	92,007
	事業活動支出計(2)	29,652,322	13,240,428	42,892,750	-28,700	42,864,050
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,862,468	-1,918,976	943,492	0	943,492
施設整備	収入					
	施設整備等収入計(4)	0	0	0	0	0
備	支出					
	固定資産取得支出	1,265,760	0	1,265,760	0	1,265,760
備	支出					
	器具及び備品取得支出	1,265,760	0	1,265,760	0	1,265,760

拠点区分資金収支明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目		豊住園生活介護事業	豊住園就労継続支援B型事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
等による収支	出					
	施設整備等支出計(5)	1,265,760	0	1,265,760	0	1,265,760
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	-1,265,760	0	-1,265,760	0	-1,265,760
その他の活動による収支	収入					
	拠点区分間繰入金収入	0	1,885,099	1,885,099	0	1,885,099
	拠点区分間繰入金収入	0	1,885,099	1,885,099	0	1,885,099
	サービス区分間繰入金収入	0	490,268	490,268	-490,268	0
	サービス区分間繰入金収入	0	490,268	490,268	-490,268	0
	その他の活動による収入計(7)	0	2,375,367	2,375,367	-490,268	1,885,099
	支出					
	積立資産支出	301	0	301	0	301
	福祉作業所豊住園積立資産取得支出	301	0	301	0	301
	拠点区分間繰入金支出	1,106,139	456,391	1,562,530	0	1,562,530
	拠点区分間繰入金支出	1,106,139	456,391	1,562,530	0	1,562,530
	サービス区分間繰入金支出	490,268	0	490,268	-490,268	0
	サービス区分間繰入金支出	490,268	0	490,268	-490,268	0
	その他の活動支出計(8)	1,596,708	456,391	2,053,099	-490,268	1,562,831
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	-1,596,708	1,918,976	322,268	0	322,268
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	0	0	0	0	0
前期末支払資金残高(11)		0	0	0	0	0
当期末支払資金残高(10)+(11)		0	0	0	0	0

拠点区分事業活動明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

(単位: 円)

勘定科目		豊住園生活介護事業	豊住園就労継続支援B型事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計	
サ	収	就労支援事業収益	2,116,658	2,704,760	4,821,418	-28,700	4,792,718
		自主製品事業収益	917,708	2,694,760	3,612,468	-28,700	3,583,768
		受託事業収益	1,188,950	0	1,188,950	0	1,188,950
		その他の事業収益	10,000	10,000	20,000	0	20,000
		障害福祉サービス等事業収益	30,195,180	8,446,180	38,641,360	0	38,641,360
		自立支援給付費収益	30,171,286	8,438,564	38,609,850	0	38,609,850
		介護給付費収益	30,171,286	0	30,171,286	0	30,171,286
		訓練等給付費収益	0	8,438,564	8,438,564	0	8,438,564
	益	その他の事業収益	23,894	7,616	31,510	0	31,510
		その他の事業収益	23,894	7,616	31,510	0	31,510
		寄附金収益	157,952	148,432	306,384	0	306,384
		経常経費寄附金収益	157,952	148,432	306,384	0	306,384
		経常経費補助金収益	18,520	11,510	30,030	0	30,030
		その他の補助金収益	18,520	11,510	30,030	0	30,030
		福利厚生センター助成金収益	18,520	11,510	30,030	0	30,030
		サービス活動収益計(1)	32,488,310	11,310,882	43,799,192	-28,700	43,770,492
ビ ス 活 動 増 減 の 用 部	人件費	23,338,349	8,491,457	31,829,806	0	31,829,806	
	職員給料	9,603,103	3,925,922	13,529,025	0	13,529,025	
	職員賞与	2,502,396	1,247,931	3,750,327	0	3,750,327	
	賞与引当金繰入	1,414,352	584,622	1,998,974	0	1,998,974	
	非常勤職員給与	7,185,571	1,665,816	8,851,387	0	8,851,387	
	法定福利費	2,632,927	1,067,166	3,700,093	0	3,700,093	
	事業費	2,315,081	950,635	3,265,716	-23,100	3,242,616	
	給食費	24,386	0	24,386	0	24,386	
	保健衛生費	6,219	3,064	9,283	0	9,283	
	教養娯楽費	165,720	83,257	248,977	0	248,977	
	日用品費	12,486	6,150	18,636	0	18,636	
	水道光熱費	960,114	433,601	1,393,715	0	1,393,715	
	消耗器具備品費	186,656	64,375	251,031	-23,100	227,931	
	保険料	246,650	88,220	334,870	0	334,870	
	教育指導費	116,311	60,896	177,207	0	177,207	
	車両費	487,682	186,212	673,894	0	673,894	
	租税公課	74,146	9,254	83,400	0	83,400	
	修繕費支出	34,711	15,606	50,317	0	50,317	
	事務費	3,296,586	1,678,198	4,974,784	-5,600	4,969,184	
	福利厚生費	107,622	44,367	151,989	0	151,989	
	旅費交通費	2,031	855	2,886	0	2,886	
	研修研究費	2,841	1,399	4,240	0	4,240	
	事務消耗品費	473,078	222,161	695,239	-5,600	689,639	
	修繕費	0	83,959	83,959	0	83,959	
	通信運搬費	106,199	47,976	154,175	0	154,175	
	業務委託費	2,206,710	1,086,886	3,293,596	0	3,293,596	
	手数料	11,755	2,786	14,541	0	14,541	
	保険料	91,872	42,468	134,340	0	134,340	
	賃借料	85,241	41,977	127,218	0	127,218	
	租税公課	1,000	32	1,032	0	1,032	
	保守料	179,937	88,632	268,569	0	268,569	
	渉外費	1,500	1,500	3,000	0	3,000	
	諸会費	26,800	13,200	40,000	0	40,000	
	就労支援事業費用	2,116,658	2,704,760	4,821,418	0	4,821,418	
	就労支援事業販売原価	2,075,700	2,653,711	4,729,411	0	4,729,411	
	当期就労支援事業製造原価	2,075,700	2,653,711	4,729,411	0	4,729,411	
	合計	2,075,700	2,653,711	4,729,411	0	4,729,411	
	差引	2,075,700	2,653,711	4,729,411	0	4,729,411	
	就労支援事業販管費	40,958	51,049	92,007	0	92,007	
	減価償却費	3,701,952	309,720	4,011,672	0	4,011,672	
	減価償却費	3,701,952	309,720	4,011,672	0	4,011,672	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,544,002	-52,937	-3,596,939	0	-3,596,939	
	国庫補助金等特別積立金取崩額	-3,544,002	-52,937	-3,596,939	0	-3,596,939	
	サービス活動費用計(2)	31,224,624	14,081,833	45,306,457	-28,700	45,277,757	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	1,263,686	-2,770,951	-1,507,265	0	-1,507,265	
サ		受取利息配当金収益	369	0	369	0	369

拠点区分事業活動明細書

(自) 平成28年 4月 1日 (至) 平成29年 3月31日

(単位: 円)

勘 定 科 目			豊住園生活介護事業	豊住園就労継続支援B型事業	合 計	内部取引消去	拠点区分合計
サービス活動外増減の部	収 益	受取利息配当金収益	369	0	369	0	369
		その他のサービス活動外収益	26,111	10,570	36,681	0	36,681
		雑収益	19,411	7,270	26,681	0	26,681
		その他の収入	19,411	7,270	26,681	0	26,681
		受入研修費収益	6,700	3,300	10,000	0	10,000
		サービス活動外収益計(4)	26,480	10,570	37,050	0	37,050
	費 用						
		サービス活動外費用計(5)	0	0	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		26,480	10,570	37,050	0	37,050	
経常増減差額(7)=(3)+(6)		1,290,166	-2,760,381	-1,470,215	0	-1,470,215	

積立金・積立資産明細書

自 平成28年 4月 1日
至 平成29年 3月31日

別紙3 (12)
(単位:円)

社会福祉法人名 社会福祉法人瑞穂市社会福祉協議会
拠点区分 社会福祉法人瑞穂市社会福祉協議会
拠点 福祉作業所豊住園事業

区 分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
豊住園基金	1,504,252	301		1,504,553	
計	1,504,252	301		1,504,553	

サービス区分間繰入金明細書

自 平成28年 4月 1日
至 平成29年 3月31日

拠点 福祉作業所豊住園事業

別紙3 (13)
(単位:円)

サービス区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
豊住園 生活介護事業	豊住園 就労継続支援B型事	障害福祉サービス等事業収入	490,268	事務費・事業費

就労支援事業別事業活動明細書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

別紙3 (15)

(単位: 円)

勘定科目		合計	豊住園生活介護事業	豊住園就労継続支援B型事業
収益	自主製品事業収益	3,612,468	917,708	2,694,760
	受託事業収益	1,188,950	1,188,950	
	その他の事業収益	20,000	10,000	10,000
	就労支援事業活動収益計	4,821,418	2,116,658	2,704,760
費用	就労支援事業販売原価			
	当期就労支援事業製造原価	4,729,411	2,075,700	2,653,711
	合計	4,729,411	2,075,700	2,653,711
	差引	4,729,411	2,075,700	2,653,711
	就労支援事業販管費	92,007	40,958	51,049
	就労支援事業活動費用計	4,821,418	2,116,658	2,704,760
就労支援事業活動増減差額				

就労支援事業製造原価明細書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

別紙3 (16)

(単位: 円)

勘定科目		合計	豊住園生活介護事業	豊住園就労継続支援B型事業
I 材料費				
2. 当期材料仕入高		1,286,806	429,025	857,781
計		1,286,806	429,025	857,781
当期材料費		1,286,806	429,025	857,781
II 労務費				
2. 利用者工賃		3,045,142	1,501,495	1,543,647
当期労務費		3,045,142	1,501,495	1,543,647
III 外注加工費				
当期外注加工費				
IV 経費				
4. 消耗品費		147,330	7,628	139,702
6. 水道光熱費		154,862	77,431	77,431
7. 燃料費		39,788	19,894	19,894
8. 修繕費		35,640	35,640	
14. 租税公課		13,843	4,587	9,256
17. 雑費		6,000		6,000
当期経費		397,463	145,180	252,283
当期就労支援事業製造総費用		4,729,411	2,075,700	2,653,711
期首仕掛品棚卸高				
合計		4,729,411	2,075,700	2,653,711
期末仕掛品棚卸高				
当期就労支援事業製造原価		4,729,411	2,075,700	2,653,711

就労支援事業販管費明細書

自 平成28年 4月 1日 至 平成29年 3月31日

別紙3 (17)

(単位: 円)

勘定科目		合計	豊住園生活介護事業	豊住園就労継続支援B型事業
13. 燃料費		39,788	19,894	19,894
15. 通信運搬費		17,612	8,894	8,718
16. 受注活動費		3,657	670	2,987
21. 租税公課		25,950	8,150	17,800
26. 雑費		5,000	3,350	1,650
就労支援事業販管費合計		92,007	40,958	51,049

監 査 報 告 書

平成29年4月28日

社会福祉法人瑞穂市社会福祉協議会

会長 野 田 寧 宏 様

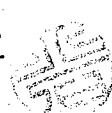
監事

馬 瀧 好 春 

監事

豊 田 正 利 

監事

大 石 英 博 

私たち監事は、社会福祉法人瑞穂市社会福祉協議会（以下「本会」という。）定款第22条の規定に基づき、本会福祉作業所豊住園事業の平成28年4月1日から平成29年3月31日までの業務執行状況並びに財産の状況について、平成29年4月28日に監査を実施し、関係各帳簿、証票類を審査いたしましたので、次のとおり結果を報告します。

監査の結果、私たち監事の意見は、次のとおりです。

- （1）財産目録は、関連する法令及び通知等に従い、本会の財産を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- （2）貸借対照表は、関連する法令及び通知等に従い、本会の資産及び負債の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- （3）収支計算書は、関連する法令及び通知等に従い、本会の収入と支出の状況を正しく示し、不整の点はないと認めます。
- （4）理事の職務遂行に関して、監事は理事会に出席し、その会議は、各自の意見と併せて充分討議され、又、事務の執行・管理の状況についても、特に指摘すべき事項はないことを確認しました。

以上